

## 議案第2号

法人名:

特定非営利活動法人いいざかサポーターズクラブ

## 令和3年度 活動計算書

2021年 4月 1日 ~ 2022年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	160,000		160,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	66,263		66,263
3. 受取助成金等			
1. 福島県チャレンジインターシップ	32,500		32,500
4. 事業収益			
<b>自主事業収益</b>			
1. カヤックツアー等参加料	3,051,070		
2. いいざかファンクラブ	90,000		
3. 茂庭っ湖ラインタイムトライアルレース	297,620		
4. 冒険あそび場	573,940		
5. オンカフェ事業		6,313,633	10,326,263
<b>受託事業収益</b>			
1. 福島県 子どもの冒険ひろば設置運営業務 (子どもが自然と遊ぶ楽校ネット)	886,495		
2. 摺上川ダム水源地域体験学習等支援業務 (摺上川ダム管理所)	880,000		
3. 飯坂スタンプ会	1,200,000		
4. 花ももの里駐在業務 (飯坂温泉観光協会)	529,100		
5. その他	37,850		3,533,445
5. その他収益			
1. 受取利息	8		
2. 雑収入			
(1)新型コロナウイルス感染拡大協力金・給付金		3,281,684	
(2)小規模事業者持続化補助金		116,000	
(3)雇用調整助成金・雇用安定化助成金	165,525	908,824	4,472,041
<b>経常収益計</b>	<b>7,970,371</b>	<b>10,620,141</b>	<b>18,590,512</b>
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	343,713	600,000	943,713
給与手当	3,778,177	2,836,821	6,614,998
臨時・パート職員	653,258	1,530,234	2,183,492
法定福利費	661,684	438,624	1,100,308
福利厚生費	0	16,500	16,500
<b>人件費計</b>	<b>5,436,832</b>	<b>5,422,179</b>	<b>10,859,011</b>
(2)その他経費			
売上原価	0	1,658,238	1,658,238
報償費	20,000	0	20,000

	租税公課	0	0	0
	委託外注費	489,140	9,075	498,215
	旅費交通費	136,308	43,000	179,308
	車両費	0	2,000	2,000
	消耗品費	376,753	133,644	510,397
	減価償却費	122,476	899,148	1,021,624
	地代家賃	343,713	1,080,000	1,423,713
	水道光熱費	64,514	762,375	826,889
	通信費	30,200	39,966	70,166
	保険料	352,519	25,060	377,579
	備品購入費	0	0	0
	賃借料	107,963	243,124	351,087
	会議費	0	0	0
	広告宣伝費	117,931	1,285	119,216
	研修費	0	0	0
	修繕費	0	215,300	215,300
	諸会費	0	21,000	21,000
	支払利息	0	0	0
	販売手数料	67,725	18,549	86,274
	支払手数料	27,325	12,087	39,412
	雑費	0	0	0
	<b>その他経費計</b>	<b>2,256,567</b>	<b>5,163,851</b>	<b>7,420,418</b>
	<b>事業費計</b>	<b>7,693,399</b>	<b>10,586,030</b>	<b>18,279,429</b>
2.	<b>管理費</b>			
	(1)人件費			
	役員報酬	16,287	0	16,287
	給与手当	74,288	0	74,288
	法定福利費	10,406	0	10,406
	福利厚生費	54,301	0	54,301
	<b>人件費計</b>	<b>155,282</b>	<b>0</b>	<b>155,282</b>
	(2)その他経費			
	報償費	0	0	0
	租税公課	122,501	0	122,501
	旅費交通費	99,507	0	99,507
	車両費	29,906	0	29,906
	消耗品費	5,202	0	5,202
	減価償却費	33,290	0	33,290
	地代家賃	16,287	0	16,287
	水道光熱費	3,057	0	3,057
	通信費	128,324	0	128,324
	保険料	8,810	0	8,810
	賃借料	5,021	0	5,021
	会議費	1,614	0	1,614
	広告宣伝費	0	0	0
	研修費	0	0	0
	修繕費	0	0	0
	諸会費	55,100	0	55,100
	支払手数料	50,418	0	50,418
	雑費	0	0	0
	<b>その他経費計</b>	<b>559,037</b>	<b>0</b>	<b>559,037</b>
	<b>管理費計</b>	<b>714,319</b>	<b>0</b>	<b>714,319</b>
	<b>経常費用計</b>	<b>8,407,718</b>	<b>10,586,030</b>	<b>18,993,748</b>
	<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 437,347</b>	<b>34,111</b>	<b>△ 403,236</b>

Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
日本政策金融公庫 支払利息	36,674	0	36,674
経常外費用計	36,674	0	36,674
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	△ 474,021	34,111	△ 439,910
前期繰越正味財産額			1,730,037
次期繰越正味財産額			1,290,127

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は定額法によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
車両運搬具	1	0	0	1	1,656,317	1
車両運搬具	214,916	0	80,592	134,324	107,456	134,324
工具器具備品	33,291	0	33,290	1	233,036	1
船舶	571,556	0	122,476	449,080	163,301	449,080
オンカフェのれん代	1,700,000	0	600,000	1,100,000	1,900,000	1,100,000
オンカフェ建物付帯設備	1,249,750	0	115,500	1,134,250	365,750	1,134,250
オンカフェ厨房設備	764,334	0	103,056	661,278	163,172	661,278
合計	4,533,848	0	1,054,914	3,478,934	4,589,032	3,478,934

### 3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(運転資金)	7,700,000	7,750,000	7,700,000	7,750,000
合計	7,700,000	7,750,000	7,700,000	7,750,000

### 4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
受取寄付金	9,846	346
合計	9,846	346